



Informe Financiero

2022

Estado de Situación Financiera

Años terminados a 31 de diciembre de 2022 y 2021

		2022	2021	Variación	
		En pesos colombianos		Absoluta	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes de efectivo	2	224.020.898,71	534.480.875,71	-310.459.977,00	-58,09
Caja		5.025.400,00	2.156.200,00	2.869.200,00	133,07
Bancos moneda nacional		142.268.141,00	278.645.799,00	-136.377.658,00	-48,94
Cuentas de ahorro		76.727.357,71	253.678.876,71	-176.951.519,00	-69,75
Instrumentos Financieros	3	1.060.742.496,00	830.662.405,00	230.080.091,00	27,70
Acciones		62.637.847,00	69.975.081,00	-7.337.234,00	-10,49
Certificados CDT		998.104.649,00	760.687.324,00	237.417.325,00	31,21
Deudores	4	542.008.251,00	443.890.291,00	98.117.960,00	22,10
Clientes nacionales		551.806.681,00	443.890.291,00	107.916.390,00	24,31
Provisión cuentas por cobrar		-9.798.430,00	0,00	-9.798.430,00	100,00
Cuentas por cobrar	5	47.984.958,00	40.142.487,00	7.842.471,00	19,54
A trabajadores		300.000,00	0,00	300.000,00	100,00
Deudores Varios		47.684.958,00	40.142.487,00	7.542.471,00	18,79
Anticipo de impuestos	6	18.297.808,00	21.177.622,00	-2.879.814,00	-13,60
Anticipo de industria y comercio		2.638.000,00	1.423.000,00	1.215.000,00	85,38
Anticipo Impuesto de Renta		0,00	3.333.000,00	-3.333.000,00	-100,00
Retenciones en la fuente		15.256.308,00	12.878.594,00	2.377.714,00	18,46
Descuento tributario ICA		0,00	3.298.000,00	-3.298.000,00	-100,00
Retención de ICA		403.500,00	245.028,00	158.472,00	64,68
Inventarios		21.809.275,00	21.900.283,50	-91.008,50	-0,42
Vacunas de carbón		888.375,00	14.609.977,20	-13.721.602,20	-93,92
Vacunas de aftosa		20.920.900,00	6.931.980,00	13.988.920,00	201,80
Vacunas de RB-51		0,00	358.326,30	-358.326,30	-100,00
Gastos pagados por anticipado	7	1.471.129,00	1.434.352,00	36.777,00	2,56
Seguros y fianzas		1.471.129,00	1.434.352,00	36.777,00	2,56
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1.916.334.815,71	1.893.688.316,21	22.646.499,50	1,20
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedad, Planta y Equipo	8				
Terreno		710.895.630,00	710.895.630,00	0,00	0,00
Construcciones y edificaciones		600.174.751,65	600.174.751,65	0,00	0,00
Maquinaria y equipo		239.000.581,00	228.704.034,00	10.296.547,00	4,50
Muebles y equipos de oficina		106.350.710,00	89.725.810,00	16.624.900,00	18,53
Equipo de Comp. y comunicación		19.250.143,00	19.250.143,00	0,00	0,00
(-) Depreciación acumulada		-557.263.104,65	-552.371.249,65	-4.891.855,00	0,89
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.118.408.711,00	1.096.379.119,00	22.029.592,00	2,01
TOTAL ACTIVO		3.034.743.526,71	2.990.067.435,21	44.676.091,50	1,49

	2022	2021	Variación		
	En pesos colombianos		Absoluta	%	
PASIVO					
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
Proveedores	9	6.578.921,00	1.651.725,00	4.927.196,00	298,31
Nacionales		6.578.921,00	1.651.725,00	4.927.196,00	298,31
Cuentas por pagar	10	7.103.643,00	5.253.145,00	1.850.498,00	35,23
Costos y gastos por pagar		3.194.382,00	3.443.059,00	-248.677,00	-7,22
Retención en la fuente por pagar		2.437.130,00	509.751,00	1.927.379,00	378,10
Retención de ICA por pagar		374.431,00	37.735,00	336.696,00	892,26
Retención y aportes de nómina		1.097.700,00	1.262.600,00	-164.900,00	-13,06
Impuestos, gravámenes y tasas	11	126.742.660,00	94.469.800,45	32.272.859,55	34,16
Impuestos de vigencias anteriores		41.195.000,00	41.195.000,00	0,00	0,00
Impuesto a las ventas		7.508.660,00	7.127.800,45	380.859,55	5,34
Impuesto de Industria y comercio		3.635.000,00	6.711.000,00	-3.076.000,00	-45,84
Impuesto de Renta		74.404.000,00	39.436.000,00	34.968.000,00	88,67
Beneficios a empleados	12	2.589.365,00	2.920.048,00	-330.683,00	-11,32
Cesantías consolidadas		1.688.538,00	1.876.038,00	-187.500,00	-9,99
Intereses sobre cesantías		202.252,00	202.287,00	-35,00	-0,02
Vacaciones consolidadas		698.575,00	841.723,00	-143.148,00	-17,01
Otros pasivos	13	1.996.646,00	36.388.486,55	-34.391.840,55	-94,51
Anticipo y avances recibidos		0	33.764.423,55	-33.764.423,55	-100,00
Ingresos recibidos para terceros		1.996.646,00	2.624.063,00	-627.417,00	-23,91
TOTAL PASIVO CORRIENTE		145.011.235,00	140.683.205,00	4.328.030,00	3,08
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>					
Fondos sociales	14	384.409.995,78	692.284.761,36	-307.874.765,58	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		384.409.995,78	692.284.761,36	-307.874.765,58	-44,47
TOTAL PASIVOS		529.421.230,78	832.967.966,36	-303.546.735,58	-36,44
<u>PATRIMONIO</u>					
Capital social		431.090.207,00	64.899.141,00	366.191.066,00	564,25
Fondo social		431.090.207,00	64.899.141,00	366.191.066,00	564,25
Superávit por valorización		966.705.879,00	966.705.879,00	0,00	0,00
De propiedad, Planta y Equipo		966.705.879,00	966.705.879,00	0,00	0,00
Ganancias acumuladas		1.107.526.209,93	1.125.494.448,85	-17.968.238,92	-1,60
Revalorización del patrimonio		0,00	366.191.066,00	-366.191.066,00	-100,00
Reservas		868.941.740,43	636.380.117,43	232.561.623,00	36,54
Reservas- Asignaciones permanentes		146.771.568,00	0,00	146.771.568,00	100,00
Excedente del ejercicio		91.812.901,50	122.923.265,42	-31.110.363,92	-25,31
TOTAL PATRIMONIO		2.505.322.295,93	2.157.099.468,85	348.222.827,08	16,14
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.034.743.526,71	2.990.067.435,21	44.676.091,50	1,49

Firmado el original
VICTOR E. MARTÍNEZ CASTILLO
Representante Legal

Firmado el original
PAULA M. GARCÍA VANEGAS
Contadora Pública Externa
TP. 144941-T

Firmado el original
MARIO H. ECHEVERRY SERRANO
Revisor Fiscal
TP. 27245-T

Estado de Resultados Integral

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 y 2021

	2022	2021	Variación	
	En pesos colombianos		Absoluta	%
INGRESOS DE OPER. ORDINARIAS 16				
Cuotas de admisión y sostenimiento	41.373.789,00	26.050.180,00	15.323.609,00	58,82
Servicios agrícolas y ganaderos	1.139.542.155,00	1.411.661.140,00	-272.118.985,00	-19,28
TOTAL ING. DE OPER. ORDINARIAS	1.180.915.944,00	1.437.711.320,00	-256.795.376,00	-17,86
(-) COSTOS OPERACIONALES 17				
Compra de mercancías	921.782.755,50	1.161.137.512,06	-239.354.756,56	-20,61
TOTAL COSTOS OPERACIONALES	921.782.755,50	1.161.137.512,06	-239.354.756,56	-20,61
(=) UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	259.133.188,50	276.573.807,94	-17.440.619,44	-6,31
(-) GASTOS OPERACIONALES 18				
Operacionales de admon y ventas	337.645.352,55	302.555.127,52	35.090.225,03	11,60
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	337.645.352,55	302.555.127,52	35.090.225,03	11,60
(=) PÉRDIDA ACT. DE OPERACIÓN	-78.512.164,05	-25.981.319,58	-52.530.844,47	202,19
(+) GANANCIAS 19				
Financieros	111.890.358,00	88.257.040,00	23.633.318,00	26,78
Arrendamientos	135.911.269,00	124.807.855,00	11.103.414,00	8,90
Recuperaciones	2.847.259,00	6.691.793,00	-3.844.534,00	-57,45
Diversos	10.943.734,55	2.157.037,00	8.786.697,55	407,35
TOTAL GANANCIAS	261.592.620,55	221.913.725,00	39.678.895,55	17,88
(-) PÉRDIDAS 20				
Financieros	15.840.115,00	17.360.846,00	-1.520.731,00	-8,76
Gastos extraordinarios	643.440,00	14.811.294,00	-14.167.854,00	-95,66
Diversos	380.000,00	1.401.000,00	-1.021.000,00	0,00
TOTAL PÉRDIDAS	16.863.555,00	33.573.140,00	-16.709.585,00	-49,77
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	166.216.901,50	162.359.265,42	3.857.636,08	2,38
(-) Provisión impuesto de renta	74.404.000,00	39.436.000,00	34.968.000,00	88,67
(=) EXCEDENTE O PÉRDIDA NETA	91.812.901,50	122.923.265,42	-31.110.363,92	-25,31

Firmado el original
VICTOR E. MARTÍNEZ CASTILLO
Representante Legal

Firmado el original
PAULA M. GARCÍA VANEGAS
Contadora Pública Externa
TP. 144941-T

Firmado el original
MARIO H. ECHEVERRY SERRANO
Revisor Fiscal
TP. 27245-T

Estado de Cambios en el Patrimonio

A 31 de diciembre de 2022 y 2021

	2021	Aumento	Disminución	2022
En pesos colombianos				
CAPITAL SOCIAL				
Fondo social	64.899.141,00	366.191.066,00	0,00	431.090.207,00
RESERVAS OBLIGATORIAS				
Reserva legal Y Reposición de Activos	636.380.117,43	49.169.306,00	0,00	685.549.423,43
Asignaciones permanentes 2016	0,00	146.771.568,00		146.771.568,00
Asignaciones permanentes 2017	0,00	183.392.317,00	0,00	183.392.317,00
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN				
Propiedad planta y equipo	966.705.879,00	0,00	0,00	966.705.879,00
GANANCIAS ACUMULADAS				
Revalorización del Patrimonio	366.191.066,00	0,00	366.191.066,00	0,00
Excedente del ejercicio	122.923.265,42		31.110.363,92	91.812.901,50
SUMAS TOTALES	2.157.099.468,85	745.524.257,00	397.301.429,92	2.505.322.295,93

Firmado el original
VICTOR E. MARTÍNEZ CASTILLO
Representante Legal

Firmado el original
PAULA M. GARCÍA VANEGAS
Contadora Pública Externa
TP. 144941-T

Firmado el original
MARIO H. ECHEVERRY SERRANO
Revisor Fiscal
TP. 27245-T

Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 y 2021

	2022	2021
	En pesos colombianos	
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente del ejercicio	91.812.901,50	122.923.265,42
Partidas que no afectan el efectivo		
Depreciación del período	4.891.855,00	4.522.083,00
AUMENTO O DISMINUCIÓN EN:		
Aumento de Clientes nacionales	-98.117.960,00	55.530.487,00
Disminución anticipos y avances	0,00	0,00
Aumento anticipo a trabajadores	-300.000,00	0,00
Disminución anticipo de impuestos	2.879.814,00	-9.586.631,00
Aumento gastos pagados por anticipado	-36.777,00	159.372,00
Aumento deudores varios	-7.542.471,00	-787.300,00
Aumento de proveedores	4.927.196,00	-4.254.555,00
Disminución en costos y gastos por pagar	-248.677,00	1.043.268,00
Aumento Retención por pagar	1.927.379,00	-688.224,00
Disminución retención y aportes de nómina	-164.900,00	357.200,00
Aumento Retención ICA por pagar	336.696,00	-59.402,00
Aumento impuesto a las ventas	380.859,55	1.877.981,97
Disminución impuesto de Ind y Cio	-3.076.000,00	3.029.000,00
Disminución en las obligaciones laborales	-330.683,00	-4.006,00
Aumento Impuesto de Renta	34.968.000,00	32.686.000,00
Disminución fondos sociales	-307.874.765,58	0,00
Disminución de otros pasivos	-34.391.840,55	-372.261.299,45
Disminución de Inventarios	91.008,50	309.088.712,06
Diferencia en variación del patrimonio	256.409.925,58	0,00
FLUJO EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-53.458.439,00	143.575.952,00
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Aumento en propiedad, planta y equipo	-26.921.447,00	-25.898.193,00
Aumento de inversiones	-230.080.091,00	12.439.131,00
FLUJO EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-257.001.538,00	-13.459.062,00

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Disminución de obligaciones financieras LP	-	-
FLUJO EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-	-
TOTAL - DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	-310.459.977,00	130.116.890,00
EFFECTIVO DEL AÑO ANTERIOR	534.480.875,71	404.363.985,71
EFFECTIVO DEL PRESENTE AÑO	224.020.898,71	534.480.875,71

Firmado el original
VICTOR E. MARTÍNEZ CASTILLO
Representante Legal

Firmado el original
PAULA M. GARCÍA VANEGAS
Contadora Pública Externa
TP. 144941-T

Firmado el original
MARIO H. ECHEVERRY SERRANO
Revisor Fiscal
TP. 27245-T

Notas y Revelaciones a los Estados Financieros

A 31 de diciembre de 2022

N1. Información general de la entidad y principales políticas contables

Información general: La Federación Agropecuaria de Barrancabermeja y del Magdalena Medio "FEDAGRO" es un organismo de derecho privado, sin fines de lucro y dotado de personería jurídica conforme a la Resolución No. 083 de Junio de 1964 de Gobernación de Santander, con capacidad para invertir en todo lo relacionado con el mejoramiento agropecuario de acuerdo con lo previsto en los Estatutos, impulsando el desarrollo integral de la región, mediante la prestación de servicio de beneficio de ganado bovino y bufalino y capacitaciones para el sector agropecuario con el fin de promover el desarrollo del gremio y su consolidación.

La Federación tiene como sede y domicilio principal, la ciudad de Barrancabermeja en la Carrera 3 No 49-30 Piso 2.

Base de preparación: El Estado de Situación Financiera de apertura de la Federación Agropecuaria de Barrancabermeja y del Magdalena Medio "FEDAGRO" y sus revelaciones, han sido preparadas de acuerdo al nuevo marco normativo NIIF para Pymes versión 2009, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad Internacional IASB, por sus siglas en inglés y adoptadas en Colombia mediante la ley 1314 de 2009, ley de convergencia hacia las normas internacionales información financiera, expedida por el Gobierno Nacional de Colombia y el decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 preparadores del Grupo 2, teniendo como periodo de transición el 01 de Enero de 2015.

Moneda funcional y de presentación: Las partidas incluidas en los Estados Financieros, se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la sociedad es decir en (pesos colombianos).

Negocio en marcha: La sociedad prepara sus estados financieros sobre la base de que la entidad está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación en el futuro previsible, al menos los doce meses siguientes a partir del final del periodo sobre el que se informa, sin limitarse a dicho período Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la entidad, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.

Efectivo y Equivalentes de efectivo: El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos tanto en cuentas de ahorro como corrientes y depósitos restringidos por mandato estatutario.

Instrumentos financieros: Están representados en acciones (Instrumentos de patrimonio), obtenidas por la entidad con la finalidad de establecer relaciones económicas con otras entidades, son clasificadas en inversiones en asociadas y otras inversiones y se miden al costo menos las pérdidas por deterioro.

Deudores comerciales y cuentas por cobrar: Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, se medirán o por el precio de la transacción más o menos los costos de la transacción o por su valor razonable y se debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

Propiedad, Planta y Equipo: Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social. Los terrenos no se deprecian. La depreciación de los otros activos se calcula por el método de línea recta para asignar su costo menos su valor residual durante el estimado de su vida útil.

Gastos pagados por anticipado: Son aquellas erogaciones de las cuales se acuerda su pago de forma anticipada antes de obtener el derecho a acceder a un servicio, son medidos a su costo por el monto efectivamente girado al tercero. Los pagos anticipados para la compra de bienes tales como equipo o maquinaria se llevan en una subcuenta de propiedad planta y equipo.

Cuentas por pagar: Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable.

Beneficios a empleados: Comprenden todos los tipos de retribuciones que la empresa proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios, están constituidos por beneficios a corto plazo y beneficios por terminación de contrato, se miden al costo que es su valor nominal.

N2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Caja	
Caja General	0
Cajas Menores	2.000.000
Caja Vacunadores	3.025.400
Total Caja	5.025.400

Bancos Moneda Nacional	
Banco de Bogotá 168-07064-7*	3.793.712
Banco de Bogotá 168-09723-6	68.021.293
Banco de Bogotá 168-46003-8**	6.988.936
Banco de Bogotá 168-60491-6	686.467
Banco de Bogotá 168-82020-7	22.921.767
Banco de Bogotá 168-82021-5***	39.855.966
Total Bancos moneda nacional	142.268.141

Cuentas de ahorro	
Banco de Bogotá 168-15113-2	76.727.357,71
Total Cuentas de ahorro	76.727.357,71

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

224.020.898,71

* Banco de Bogotá Cta Cte. 168-07064-7: Saldo según extracto bancario: \$4.677.650, por el siguiente cheque pendiente de cobro: 5036013 \$883.938

** Banco de Bogotá Cta Cte. 168-46003-8: Saldo según extracto bancario: \$56.661.350, por los siguientes cheques pendientes de cobro:

7540062	\$ 300.000	0514088	\$ 180.698	8151075	\$ 542.094	1773001	\$ 1.161.630
6340063	\$ 300.000	0349089	\$ 1.161.630	2675076	\$ 1.290.700	7695002	\$ 1.161.630
0769064	\$ 1.290.700	4697090	\$ 154.884	2521077	\$ 1.161.630	2476003	\$ 1.161.630
6792065	\$ -	1020091	\$ 154.884	3584078	\$ 1.161.630	7860004	\$ 1.161.630
7436066	\$ 1.161.630	1641092	\$ 180.698	4043079	\$ 1.161.630	9119005	\$ 1.161.630
9648067	\$ 1.161.630	3008093	\$ 129.070	8317080	\$ 1.135.816	7488006	\$ 1.161.630
4515068	\$ 1.161.630	7929094	\$ 1.161.630	8012081	\$ 1.161.630	7164007	\$ 1.290.700
2961069	\$ 1.161.630	6684095	\$ 1.161.630	5195082	\$ 774.420	4490008	\$ 980.932
8693070	\$ 1.161.630	5342096	\$ 1.161.630	6004083	\$ 1.290.700	2324009	\$ 1.161.630
8644071	\$ 1.135.816	0695097	\$ 1.161.630	1238084	\$ 1.161.630	0900010	\$ 1.135.816
1958072	\$ 1.161.630	5108098	\$ 1.290.700	6662085	\$ 1.161.630	2232011	\$ 1.161.630
6003073	\$ 1.161.630	2775099	\$ 1.161.630	4850086	\$ 1.161.630	6515012	\$ 1.161.630
0674074	\$ 232.326	6035000	\$ 1.161.630	5817087	\$ 1.032.560		

*** Banco de Bogotá Cta Cte. 168-82021-5: Saldo según extracto bancario: \$42.025.966, por los siguientes cheques pendientes de cobro: 37710017 \$120.000 / 3703018 \$2.050.000

N3. Instrumentos financieros

Acciones	
Acciones Frigobarranca S.A	34.691.000
Acciones Sociedad Portuaria	27.946.847
Total Acciones	62.637.847

Certificados CDT	
Banco de Bogotá*	998.104.649
Total CDT	998.104.649

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

1.060.742.496

* CDT Banco Bogotá: \$204.598.016= 012371647/1276447 \$793.506.633= 012370896/1276462

N4. Deudores

Clientes Nacionales	
Martínez Hueso Jesica	152.400
Marín Marín Odilio	230.900.000
Quintero Correa Néstor	212.228.900
Solano Suarez Edgar	5.450.000
Roberto Ogliastri Ltda	13.674.603
Comité Regional de Ganaderos de Pto Parra	34.400.281
Federación Colombiana de Ganaderos	45.122.067
Paniagua Rodríguez Luis Alfonso	80.000
Suarez Navarro Juan Carlos	1.628.430
Mejía Mejía Hernán	8.170.000
Total Clientes Nacionales	551.806.681

Provisión de cuentas por cobrar	
Suarez Navarro Juan Carlos	(1.628.430)
Mejía Mejía Hernán	(8.170.000)
Total cuentas por cobrar	(9.798.430)

DEUDORES

542.008.251

N5. Cuentas por Cobrar

A trabajadores	
Gloria Alzate Cuartas	300.000
Total A trabajadores	300.000
Deudores varios	
COFEDAGRO	16.018.987
Frigobarranca	24.984.000
CxC a vacunadores	6.681.971
Total Deudores varios	47.684.958
CUENTAS POR COBRAR	
47.984.958	

N6. Anticipo de impuestos

Anticipo de impuestos	
Anticipo Industria y comercio	2.638.000
Retención en la fuente	15.256.308
Retención de Industria y Comercio	403.500
Total Anticipo de impuestos	18.297.808
ANTICIPO DE IMPUESTOS	
18.297.808	

N7. Gastos Pagados por Anticipado

Seguros y Fianzas	
Seguro edificio	1.471.129
Total A Seguros y fianzas	1.471.129
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	
1.471.129	

Seguro contra incendio, Equidad seguros, Póliza AA004426 / Factura AB000490 / Vigencia: 23 de octubre de 2022 hasta 23 de octubre de 2023

N8. Propiedad, Planta y Equipo

Terrenos

Urbano-Lote Cra. 36C #64-54 Esperanza	614.278.191
Terreno Rural El Picacho Ver. Ucata(Tona)	349.639
Lote Cra 3 No. 49-26	96.267.800
Total Terrenos	710.895.630

Construcciones y edificaciones

Edificio	90.806.396
Caseta el Picacho	1.674.766,65
Planta Tratam. aguas Resid.(PTAR)	141.459.210
Valorizaciones	366.234.379
Total Construcciones y edificaciones	600.174.751,65

Maquinaria y equipo

Equipo	34.672.607
Mejoras en propiedad ajena	86.997.497
Sierra eléctrica	22.950.112
Planta eléctrica diesel 7.000W	10.296.547
Maquinaria	10.285.743
Fumigadora estacionaria	1.409.158
Equipo aire acondicionado edificio	25.089.600
Equipo aire acondicionado sala de juntas	5.965.144
Planta de tratamiento de aguas residuales	41.334.173
Total Maquinaria y equipo	239.000.581

Equipo de oficina

Muebles y enseres	69.935.515
Impresora Savin c230	4.000.000
Nevera industrial	2.414.446
Escalera multifuncional	440.000
Alarma control de temperatura	3.581.305
Impresora de puntos Epson FX-890	520.000
Soporte para video de capacitaciones	650.000
Video proyector EPSON	2.150.000
Congeladores	2.966.644
Termómetro infrarrojo Fluke	937.900

Otros	2.130.000
Vitrina Forte V.13-RHC R290 industrial	3.261.922
Vitrina Forte V25 RHC 477 litros Industrial	5.024.478
Radio Hytera PD486 Portátil CON PANTALLA	2.558.500
Impresora HO M227fwd multifuncional laser	1.450.000
Escaner Epson DS-530 Workforce	1.750.000
Impresora Canin GX7010 Maxify Multifuncional	2.580.000
Total Equipo de oficina	106.350.710

Equipo de computación y comunicación

Equipo de procesamiento de datos	1.250.000
Impresora Epson LX300	535.294
Computador Intel Core 2	1.900.000
Impresora HP LaserJet MFP1120	362.068
UPS 600w	250.000
Estabilizadores Newline	68.966
Computador Intel Core I5	1.949.000
Portátil Macbook Pro A12785	2.234.914
UPS Reguladora Nicomar 200w	258.621
Impresora Láser Pro 200	991.379
Computador Compumax Core I7	2.140.000
Impresora Pro-475	1.380.000
CELULAR Huawei Mate 10 pro	3.065.901
Computador Compumax 1042-900-14	2.864.000
Total Equipo de computación y comunicación	19.250.143

Depreciación Acumulada

Construcciones y edificaciones	(233.940.373 ⁶⁵)
Maquinaria y equipo	(229.476.275)
Equipo de oficina	(76.437.114)
Equipo de computación y comunicación	(17.409.343)
Total Depreciación acumulada	(557.263.104,65)

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

1.118.408.711

N9. Proveedores

Nacionales

<i>Alzate Cuartas Gloria</i>	1.995.100
<i>Sánchez Flórez Cristobal</i>	200.000
<i>Unión Agro S.A</i>	275.821
<i>Agroinversiones el Rancho JL SAS</i>	127.000
<i>Ortiz Camacho Joaquín</i>	707.600
<i>Leal Diaz Rubén Darío</i>	150.000
<i>Martínez Castillo Víctor</i>	2.946.650
<i>Clientes Varios</i>	176.750
<i>Total Nacionales</i>	6.578.921

PROVEEDORES

6.578.921

N10. Cuentas por pagar

Costos y gastos por pagar

<i>Honorarios</i>	1.000.000
<i>Servicios públicos</i>	2.194.382
<i>Total Costos y gastos por pagar</i>	3.194.382

Retención en la fuente

<i>Fletes</i>	4.050
<i>Honorarios</i>	627.778
<i>Servicios</i>	150.596
<i>Arrendamientos</i>	52.500
<i>Compras</i>	1.602.206
<i>Total Retención en la fuente</i>	2.437.130

Retención de ICA por pagar

<i>Compras</i>	352.486
<i>Servicios</i>	21.945
<i>Total Retención de ICA por pagar</i>	374.431

Retención y aportes de nómina

<i>Colpensiones</i>	230.900
<i>Protección</i>	69.500
<i>CAFABA</i>	115.300
<i>Nueva EPS</i>	180.500
<i>Positiva</i>	17.600
<i>Porvenir</i>	160.200
<i>SENA</i>	57.700
<i>ICBF</i>	86.500
<i>Sanitas</i>	125.200
<i>Cajacopi</i>	54.300
Total Retención y aportes de nómina	1.097.700

CUENTAS POR PAGAR

7.103.643

N11. Impuestos, gravámenes y tasas

Impuestos

<i>Vigencias anteriores fiscales</i>	41.195.000
<i>Impuesto sobre las ventas por pagar</i>	7.508.660
<i>Impuesto de Industria y Comercio*</i>	3.635.000
<i>Impuesto de Renta</i>	74.404.000
Total Impuestos	126.742.660

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

126.742.660

** Para la liquidación del impuesto de Industria y comercio se descontó la facturación a los Municipios de Puerto Parra, Puerto Wilches, San Vicente, Betulia, Simacota y Zapatoca por ser ingresos generados fuera del municipio de Barrancabermeja. Total ingresos fuera del municipio: \$924.718.755*

N12. Beneficios a empleados

<i>Beneficios a empleados</i>	
<i>Cesantías consolidadas</i>	1.688.538
<i>Intereses sobre cesantías</i>	202.252
<i>Vacaciones</i>	698.575
Total Beneficios a empleados	2.589.365

BENEFICIOS A EMPLEADOS

2.589.365

N13. Otros pasivos

<i>Ingresos recibidos para terceros</i>	
<i>Gastos ciclos de vacunación</i>	1.996.646
Total ingresos recibidos para terceros	1.996.646

OTROS PASIVOS

1.996.646

N14. Fondos sociales

<i>Fondos sociales</i>	
<i>Educación asociados</i>	161.139.393 ⁴²
<i>Apoyo y extensión a la comunidad</i>	74.423.534 ³⁶
<i>Ayuda a asociados</i>	74.423.534
<i>Imprevistos</i>	74.423.534
Total Fondos sociales	384.409.995,78

FONDOS SOCIALES

384.409.995,78

N15. Patrimonio

<i>Capital social</i>	
<i>Fondo social</i>	64.899.141
<i>Revalorización - Ajustes por inflación</i>	366.191.066
<i>Total Capital social</i>	431.090.207

<i>Reservas</i>	
<i>Reserva legal</i>	291.358.493 ⁴³
<i>Reserva reposición de activos</i>	394.190.930
<i>Asignaciones permanentes 2016</i>	146.771.568
<i>Asignaciones permanentes 2017</i>	183.392.317
<i>Total Reservas</i>	1.015.713.308,43

<i>Superávit por valorización</i>	
<i>Terreno Edif. Cra. 3 # 49-26</i>	95.200.000
<i>Terreno Cra. 36C # 64-54 B. Esperanza</i>	505.271.500
<i>Construcciones y edificaciones</i>	366.234.379
<i>Total Superávit por valorización</i>	966.705.879

<i>Resultado del ejercicio</i>	
<i>Excedente del ejercicio</i>	91.812.901,50
<i>Total Resultado del ejercicio</i>	91.812.901,50

<i>PATRIMONIO</i>	
	2.505.322.295,93

N16. Ingresos de operaciones ordinarias

<i>Cuotas de administración y sostenimiento</i>	
<i>Gastos ciclos de vacunación</i>	41.373.789
<i>Total cuotas de administración y sostenimiento</i>	41.373.789

Servicios agrícolas y ganaderos	
Venta de vacuna RB-51	30.762.250
Venta de vacuna carbón	190.680.525
Venta de vacuna Aftosa	937.172.680
Total servicios agrícolas y ganaderos	1.158.615.455

Devoluciones y descuentos en venta	
Descuentos en ventas	(19.073.300)
Total devoluciones y descuentos	(19.073.300)

INGRESOS DE OPERACIONES ORDINARIAS

1.180.915.944

N17. Costos operacionales

Costos operacionales	
Costo de ventas	22.715.183 ⁵⁰
Compra de mercancía	
Vacuna RB-51	32.641.465
Vacuna Carbón	117.767.625
Vacuna Aftosa	760.789.260
Devolución en compras	(12.130.778)
Total Costos operacionales	921.782.755⁵⁰

COSTOS OPERACIONALES

921.782.755,50

N18. Gastos operacionales

Gastos operacionales de administración	
Gastos de personal	46.770.928
Honorarios - Gastos de administración	22.677.778
Impuestos	16.739.806
Arrendamientos	4.900.000
Contribuciones y afiliaciones	4.000.000
Seguros	2.243.073
Servicios	80.942.125

<i>Gastos legales</i>	3.601.580
<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	14.739.259
<i>Adecuación e instalación</i>	2.876.006
<i>Gastos de viaje</i>	0
<i>Depreciaciones</i>	4.891.855
<i>Diversos</i>	116.127.278 ⁵⁵
<i>Provisiones</i>	17.135.664
Total Gastos operacionales de administración	337.645.352⁵⁵

GASTOS OPERACIONALES

337.645.352,55

N19. Ganancias

Financieros

<i>Intereses bancarios</i>	39.260.358
<i>Intereses préstamos</i>	72.630.000
Total Financieros	111.890.358

Arrendamientos

<i>Arrendamiento edificio</i>	67.250.004
<i>Alquiler lote</i>	68.661.265
Total Arrendamientos	135.911.269

Recuperaciones

<i>Reintegro provisiones</i>	97.749
<i>Reintegro de costos y gastos</i>	2.749.510
Total Recuperaciones	2.847.259

Diversos

<i>Ajuste al peso y aprovechamientos</i>	9.509.754 ⁵⁵
<i>Servicio acueducto locales</i>	1.433.980
Total Diversos	10.943.734⁵⁵

GANANCIAS

261.592.620,55

N20. Pérdidas

Financieros	
Bancarios	2.221.200
Comisiones	864.636
Gravamen Movimientos Financieros	2.760.149
Comisiones arrendamientos	9.991.130
Intereses no deducibles	3.000
Total Financieros	15.840.115
Extraordinarios	
Pérdida inventario biológico	643.440
Total Extraordinarios	643.440
Diversos	
Sanciones	380.000
Total Diversos	380.000
PÉRDIDAS	
	16.863.555

Revelaciones

Asignaciones permanentes:

CODIGO	CUENTA	2.016	DISTRIBUCIÓN 2017	DISTRIBUCIÓN 2018
262005	EDUCACIÓN ASOCIADOS	68.816.405	102.394.145	121.872.274
262010	APOYO Y EXTENSIÓN A LA COMUNIDAD	23.672.196	51.197.073	60.936.137
262015	AYUDA A ASOCIADOS	11.625.506	76.795.609	60.936.137
262020	PARA IMPREVISTOS	42.657.461	76.795.609	60.936.137
262030	DISPOSICIÓN DE ASAMBLEA	0	0	0
2620	FONDOS	146.771.568	307.182.436	304.680.685
	Saldo no ejecutado que se trasladó al patrimonio como asignaciones permanentes año 2016 <i>(DUR 1625 de 2016 Art. 1.2.1.5.1.34)</i>		Ejecución anual: 2018: 14.847.890 2019: 0 2020: 57.477.389 2021: 0 2022: <u>51.464.840</u> Total ejecutado: 123.790.119	Saldo pendiente por ejecutar año 2023 <i>(DUR 1625 de 2016 Art. 1.2.1.5.1.29)</i>
			Saldo no ejecutado: 183.392.317 El saldo no ejecutado se trasladó al patrimonio como asignaciones permanentes año 2017 <i>(DUR 1625 de 2016 Art. 1.2.1.5.1.34)</i>	
			Este saldo se gravará a la tarifa del 20% <i>(DUR 1625 de 2016 Art. 1.2.1.5.1.36)</i> Impuesto generado: 36.678.000	